

COMUNE DI SARCEDO
Verbale n. 22 del 24.10.2018
VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA

Visto lo statuto ed il regolamento di contabilità armonizzato;

Visto l'art. 223 del T.U.E.L. e ss.mm.e int.

premessi che

Il servizio di tesoreria è stato affidato alla Cassa di Risparmio del Veneto S.p.A. in base ad apposita convenzione firmata in data 29.04.2014 rep. 692 ;

Il servizio di economato è disciplinato nel Regolamento di Contabilità Armonizzato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 19.12.2016;

considerato

Che il Dott. De Negri Gabriele ha provveduto ad ispezioni e controlli;

Che il controllo della documentazione giustificativa della gestione fino alla data odierna è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

attesta quanto segue

A) Tesoreria comunale

A) che il saldo di cassa relativo al conto di fatto della Tesoreria Comunale alla data del 30.09.2018 risultante dal giornale di cassa è di Euro 1.317.195,12.

Esso corrisponde, dopo le opportune rettifiche di conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente al 30.09.2018 pari ad Euro **1.243.935,86** :

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	
Saldo di cassa dell'Ente al 30.09.2018	1.243.935,86
Mandati non liquidati dal Tesoriere	40.586,72

Reversali emesse dal Comune e contabilizzate ma non incassate dal Tesoriere	-1.344,36
Mandati emessi dall'Ente e non contabilizzati dal Tesoriere	
Reversali emesse dal Comune e non contabilizzate dal Tesoriere	
Riscossioni non regolarizzate con reversali dal Tesoriere	34.116,90
Pagamenti non regolarizzati con mandati dal Tesoriere	-100,00
Saldo cassa del Tesoriere al 30.09.2018	1.317.195,12

B) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Fondo di cassa al 01/01/2018	1.000.839,56
Reversali emesse dal 01/01/2018 al 30/09/2018	
- in c/competenza	2.098.048,98
- in c/residui	716.792,89
Mandati emessi dal 01/01/2018 al 30/09/2018	
- in c/competenza	2.120.894,73
- in c/residui	450.850,84
Saldo di cassa dell'Ente al 30.09.2018	1.243.935,86

C) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del T.U.E.L. e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare che per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

per i pagamenti:

- sono stati effettuati alcuni campionamenti sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime del T.U.E.L.;

B) Servizio economato.

a) che il saldo di cassa al 24.10.2018 risulta essere il seguente:

- fondo cassa iniziale al 01.01.2018	euro	2.582,28
- spese sostenute nel mese di ottobre e non ancora reintegrate	euro	26,00
- disponibilità a pagare	euro	2.556,28

b) che nel rendiconto mensile di cassa sono riportati cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;

c) che l'economato ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;

d) che le spese pagate dall'economato sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai singoli capitoli.

C) CONTROLLO VERSAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E RITENUTE FISCALI

Il revisore dà atto che risultano regolarmente effettuati dal 01.01.2018 al 30.09.2018.

Sarcedo, lì 24.10.2018

Il Revisore Unico

Dott. De Negri Gabriele
